

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу  
и Отчету о финансовых результатах за 2017 г.**

1. Основные средства

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	261411	(90012)	11271	(183)	(169)	(18094)			272499	(107937)
	5210	за 2016 г.	245159	(75570)	18731	(2479)	(2479)	(16921)			261411	(90012)
в том числе: Здания	5201	за 2017 г.	61386	(14652)	2533	-	-	(1818)			63919	(16470)
	5211	за 2016 г.	61386	(12875)	-	-	-	(1777)			61386	(14652)
Земельный участок	5202	за 2017 г.	8257	-	-	-	-	-			8257	-
	5212	за 2016 г.	8257	-	-	-	-	-			8257	-
Машины, оборудование	5203	за 2017 г.	157418	(64783)	8738	(183)	(169)	(14015)			165973	(78629)
	5213	за 2016 г.	141913	(54380)	17868	(2363)	(2363)	(12766)			157418	(64783)
Производственн. и хоз. инвентарь	5204	за 2017 г.	1058	(1056)	-	-	-	-			1058	(1056)
	5214	за 2016 г.	1071	(1069)	-	(13)	(13)	-			1058	(1056)
Сооружения	5205	за 2017 г.	14530	(1412)	-	-	-	(369)			14530	(1781)

	5215	за 2016 г.	14530	(1043)	-	-	-	(369)			14530	(1412)
Транспортные средства	5206	за 2017 г.	9446	(6189)	-	-	-	(1336)			9446	(7525)
	5216	за 2016 г.	8656	(4826)	863	(73)	(73)	(1436)			9446	(6189)
Прочие	5207	за 2017 г.	9316	(1920)	-	-	-	(556)			9316	(2476)
	5217	за 2016 г.	9346	(1377)	-	(30)	(30)	(573)			9316	(1920)

## 2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017 г.	2607	8664		11271	-
	5250	за 2016 г.	521	20917		18831	2607
в том числе: Здания	5241	за 2017 г.	2221	312		2533	-
	5251	за 2016 г.	-	2221		-	2221
Машины и оборудование	5242	за 2017 г.	386	8352		8738	-
	5252	за 2016 г.	521	17833		17968	386
Производственн. и хоз. инвентарь	5243	за 2017 г.	-				
	5253	за 2016 г.	-				-
Сооружения	5244	за 2017 г.	-				
	5254	за 2016 г.	-				-
Транспортные средства	5245	за 2017 г.	-				
	5255	за 2016 г.	-	863		863	-
Прочие	5246	за 2017 г.	-				
	5256	за 2016 г.	-				-

## 3. Финансовые вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	10			(10)					-	-
	5311	за 2016 г.	10								10	
Краткосрочные - всего	5302	за 2017 г.	-			-					-	-
	5312	за 2016 г.			105	(105)					-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	10			(10)						-
	5310	за 2016 г.	10		105	(105)					10	

## 4. Запасы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	358557		1074060	(1069399)				363218	
	5420	за 2016 г.	196728		989960	(828131)				358557	
в том числе: сырье и материалы	5401	за 2017 г.	67297		168858	(179028)				57127	
	5421	за 2016 г.	55983		209906	(198592)				67297	
затраты в незавершенном производстве	5402	за 2017 г.	282891		453666	(454564)				281993	
	5422	за 2016 г.	135320		463095	(315524)				282891	
готовая продукция	5403	за 2017 г.	8000		450899	(435085)				23814	
	5423	за 2016 г.	4662		316178	(312840)				8000	
товары	5404	за 2017 г.	-		223	(223)				-	
	5424	за 2016 г.	-		412	(412)				-	
Расходы будущих периодов	5405	за 2017 г.	369		414	(499)				284	
	5425	за 2016 г.	763		369	(763)				369	

5. Дебиторская и кредиторская задолженность  
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	создание (изменение) резерва <*>	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание за счет сумм резерва <*>				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	1028		300		(548)						780	
	5521	за 2016 г.	973		400		(345)						1028	
в том числе: - по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	5502	за 2017 г.												
	5522	за 2016 г.												
- по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	5503	за 2017 г.												
	5523	за 2016 г.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	75936	4937	262111		(186668)			(3680)	106	151379	1363	
	5530	за 2016 г.	34041	1027	220999		(179104)			(58)	3968	75936	4937	
в том числе: - по расчетам с поставщиками и	5511	за 2017 г.	37353	227	120321		(150671)			(227)	72	7003	72	

подрядчиками (счет 60, 76 ВА)	5531	за 2016 г.	18993		185864		167504				227	37353	227
- по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	5512	за 2017 г.	38079	4661	136676		(31170)			(3404)	32	143585	1289
	5532	за 2016 г.	14167	1027	30968		(7056)			(58)	3692	38079	4661
- по расчетам с бюджетом (счет 68)	5513	за 2017 г.	374				(374)						
	5533	за 2016 г.			374							374	
- по расчетам с подотчетными лицами (счет 71)	5514	за 2017 г.	1		3556		(3555)					2	
	5534	за 2016 г.	151		3283		(3433)					1	
- по расчетам с персоналом по прочим операциям (счет 73)	5515	за 2017 г.	129		185		(261)					53	
	5535	за 2016 г.	730		510		(1111)					129	
- по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	5516	за 2017 г.	-	49	1373		(637)			(49)	2	736	2
	5536	за 2016 г.	-								49	-	49
Итого	5500	за 2017 г.	76964	4937	262411		(187216)			(3680)	106	152159	1363
	5520	за 2016 г.	35014	1027	221399		(179449)			(58)	3968	76964	4937

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: покупателей продукции	5541	1289		4661			
комиссионера	5542						
арендатора	5543	70					

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017 г.	-						-
	5571	за 2016 г.	-						-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017 г.	417215	794644		(815054)	(49)		396756
	5580	за 2016 г.	240475	946729		(769989)			417215
в том числе: обязательства перед поставщиками и подрядчиками (счет 60)	5561	за 2017 г.	7760	243994		(235742)			16012
	5581	за 2016 г.	18993	283133		(294366)			7760
обязательства перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат (счет 62)	5562	за 2017 г.	390312	91094		(174426)			306980
	5582	за 2016 г.	151867	269122		(30677)			390312

обязательства перед бюджетом по налогам и сборам (счет 68)	5563	за 2017 г.	2351	248870		(219747)		31474
	5583	за 2016 г.	23065	207488		(228202)		2351
обязательства перед внебюджетными фондами по обязательному страхованию (субсчет 69)	5564	за 2017 г.	5752	41537		(38264)		9025
	5584	за 2016 г.	18933	40975		(54156)		5752
обязательства перед персоналом (счета 70, 71, субсчет 76-4)	5565	за 2017 г.	6838	147763		(146652)		7949
	5585	за 2016 г.	8331	143305		(144798)		6838
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	5566	за 2017 г.	4202	2420		(223)	(49)	6350
	5586	за 2016 г.	4702	2706		(3206)		4202
обязательства перед учредителями по выплате дивидендов (субсчет 75-2)	5567	за 2017 г.	-	18966		-		18966
	5587	за 2016 г.	14584	-		(14584)		-
Итого	5550	за 2017 г.	417215	794644		(815054)	(49)	396756
	5570	за 2016 г.	240475	946729		(769989)		417215

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590			
в том числе: по расчетам с покупателями и заказчиками	5591	-	-	739
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	5592	8386	3453	12893
по расчетам с работниками по зарботной плате	5593			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
Материальные затраты	5610	177065	192775
Расходы на оплату труда	5620	137303	126365
Отчисления на социальные нужды	5630	40594	37050
Амортизация	5640	18094	16921
Прочие затраты	5650	82580	89984
Итого по элементам	5660	455636	463095
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	898	-147572
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-16014	-3338
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	440011	312185

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства – всего:	5700	за 2017 г.	12073	20891	(11853)	(9109)	12002
	5710	за 2016 г.	12757	20218	(8487)	(2415)	12073
в том числе: Резерв на оплату предстоящих отпусков	5701	за 2017 г.	12073	20891	(11853)	(9109)	12002
	5711	за 2016 г.	12757	20218	(8487)	(2415)	12073

